



CENTRO SOCIAL DR. CRISPIM TEIXEIRA BORGES DE CASTRO

RELATÓRIO

E

CONTAS

- 2020 -

RELATÓRIO DE GESTÃO 2020

Dando cumprimento às disposições legais e estatutárias, a Direção do Centro Social Dr. Crispim Teixeira Borges de Castro tem a honra de submeter à apreciação dos seus associados o Relatório de Contas da Gerência referentes ao exercício económico de 2020.

1 – APRECIÇÃO GLOBAL DA GESTÃO

No sentido de honrar o compromisso do desenvolvimento económico e social, procuramos como sempre temos feito, encontrar em conjunto a melhor solução, para as necessidades dos Utentes, Crianças e Idosos, Funcionários e Comunidade em geral, aos quais a instituição se dirige e serve.

Apesar de mais um ano de contenção de custos a Direção continua a encarar o futuro da Instituição de uma forma positiva. Sabemos que ao longo do ano várias foram as situações que nos transtornaram, especialmente as relacionadas com as consequências diretas e indiretas da COVID-19, destacando-se o encerramento, por alguns meses das atividades creche, pré-escolar. ATL e centro de dia e a especial proteção criada em torno dos nossos utentes do Lar de Idosos. Acreditamos que soubemos dar a volta à situação com as alternativas que tínhamos ao nosso alcance. Com o esforço de todos, com grande disciplina e rigor, iremos continuar a trabalhar para que se possa aumentar e melhorar a qualidade dos nossos serviços, e assim atingir o objetivo a que a Instituição se propôs.

Nesta nota introdutória nunca é demais realçar e enaltecer que todas as iniciativas, actividades e projectos que ainda assim foi possível realizar pela Instituição, mereceram o contributo e empenho dos trabalhadores, utentes e outros colaboradores, que em muito, contribuíram para o prestígio da nossa Instituição.

2 – UTENTES/CLIENTES/ASSOCIADOS

O Centro Social Dr. Crispim Teixeira Borges de Castro é uma instituição particular de solidariedade social com as seguintes respostas sociais:

- Creche
- Ensino Pré-escolar
- Centro de Atividades de Tempos Livres (ATL)
- Centro de Dia
- Estrutura Residencial para Pessoas Idosas (Lar de Idosos)
- Serviço de Apoio Domiciliário
- Serviço de Acompanhamento e Apoio Social (SAAS)

O número médio mensal de utentes e o seu custo foram os seguintes:

NUMERO MÉDIO MENSAL DE UTENTES

	2020	2019
Creche	34	37
Pré-escolar	37	40
A.T.L.	85	90
Centro de Dia	32	40
Serviço de Apoio Domiciliário	26	25
Lar de Idosos	30	32
TOTAL	244	264

CUSTO MÉDIO MENSAL DE UTENTES

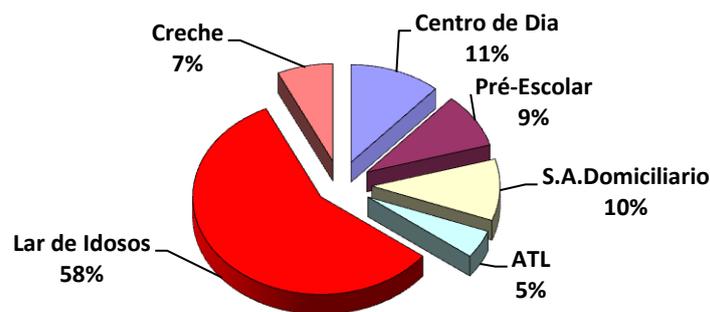
	2020
Creche	485,09 €
Pré-escolar	362,83 €
A.T.L.	100,74 €
Centro de Dia	208,39 €
Serviço de Apoio Domiciliário	384,63 €
Lar de Idosos	1.133,93 €

A este número de utentes acrescenta-se várias famílias beneficiárias do nosso Serviço de Apoio e Acompanhamento Social.

A instituição tinha ativos 759 sócios a 31/12/2020.

3 – RENDIMENTOS

Proveitos	2020	2019	%
71 Vendas	- €	- €	0,00%
72 Prestação de Serviços	387 958,90 €	450 415,52 €	-13,87%
73 Variações no Inventário da Produção	- €	- €	0,00%
74 Trabalhos para a própria instituição	- €	- €	0,00%
75 Subsídios Doações e legados à Instituição	730 808,53 €	756 256,54 €	-3,36%
76 Reversões	- €	- €	0,00%
77 Ganhos por aumento do Justo Valor	- €	- €	0,00%
78 Outros Rendimentos e Ganhos	27 793,89 €	36 387,47 €	-23,62%
79 Proveitos e Ganhos financeiros	- €	- €	0,00%
TOTAL	1 146 561,32 €	1 243 059,53 €	-7,76%

DISTRIBUIÇÃO DAS COMPARTICIPAÇÕES DE UTENTES

Verifica-se uma forte quebra de quase 14% nos recebimentos dos utentes comparativamente com 2019, natural consequência da situação pandémica, em especial o encerramento temporário de algumas respostas sociais. Destaque para o Centro de Dia que esteve encerrado de Março a Dezembro (apenas com entrega de refeição ao domicílio a cerca de 1/3 dos utentes) e com tal teve uma quebra de 28,5% nas mensalidades (-16.269,41€). As respostas sociais de infância que estiveram encerradas entre março e junho e que viram pontualmente algumas das suas salas encerradas para isolamento profilático tiveram em conjunto uma quebra de 35,66%, menos 40.895,73€ do que no ano anterior. De Março a Dezembro não foram realizadas várias actividades para o pré-escolar e ATL como foi o caso da piscina, praia e actividades extra.

Os subsídios recebidos pela Segurança Social tiveram um crescimento de 7,16% resultante essencialmente da decisão da Segurança Social em manter os pagamentos das comparticipações relativas aos utentes com referência ao mês de fevereiro de 2020, independentemente da frequência mensal dos utentes ou da suspensão da atividade. A segurança social decidiu igualmente atribuir uma comparticipação extra para os serviços

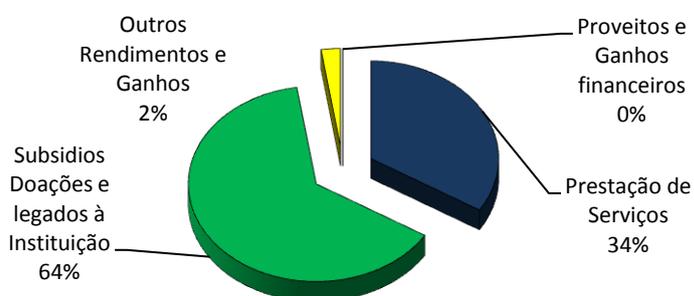
domiciliados que foram efectuados aos utentes de centro de dia (+13.807€). Recebemos por parte do estado 8.002,92€ relativo ao Lay-Off e à assistência dos colaboradores aos filhos.

A comparticipação do IEFP para estágios profissionais e contratos emprego-inserção+ teve também uma redução de 16.211,78€. Os donativos reduziram em 25.601,89€ em 2020.

De salientar que em 2018/2019 esteve a decorrer formação destinada a pessoas com baixos níveis de escolaridade (POISE – formação para a inclusão social) totalmente financiada por fundos públicos. Os valores em causa em 2019 foram de 37.458,03€ sem impacto em 2020.

Em termos globais verifica-se um decréscimo de 7,76% nos proveitos do exercício.

DISTRIBUIÇÃO DOS RENDIMENTOS



Quanto ao peso relativo de cada rubrica de proveitos, mantêm-se os valores parecidos de anos anteriores constatando-se que os subsídios e donativos representaram 64% dos proveitos totais e as mensalidades e outras comparticipações dos utentes representaram 34%. Estas duas rubricas representam como se pode ver 98% do total dos proveitos.

4 - GASTOS

CUSTOS	2020	2019	%
61 Custo das Merc.e Materias consumidas	77 807,73 €	94 064,87 €	-17,28%
62 Fornecimentos e Serviços externos	185 099,05 €	199 229,80 €	-7,09%
63 Gastos com o Pessoal	820 365,90 €	813 223,41 €	0,88%
64 Gastos de Depreciação e Amortização	45 508,84 €	46 531,74 €	-2,20%
65 Perdas por Imparidade	- €	- €	0,00%
66 Perdas por Redução de Justo Valor	- €	- €	0,00%
67 Provisões do Período	- €	- €	0,00%
68 Outros Gastos e Perdas	8 202,33 €	45 184,93 €	-81,85%
69 Gastos e Perdas de Financiamento	9,79 €	3,15 €	210,79%
TOTAL	1 136 993,64 €	1 198 237,90 €	-5,11%

Relativamente aos custos verifica-se uma redução (-17,28%) do custo das matérias consumidas (géneros alimentares).

Os fornecimentos e serviços externos tiveram neste ano uma diminuição de 7,09% relativamente ao ano anterior.



Nos fornecimentos e serviços externos realça-se uma diminuição de 5.612,05€ nos honorários em resultado da suspensão temporária do centro de estudos e dos serviços da psicóloga.

Os custos de conservação dos edifícios aumentaram 8.635,24€. Na rubrica energia e fluidos realça-se uma diminuição de 2.196,22€ na electricidade e 6.425,58€ no consumo de combustíveis por ter estado temporariamente suspenso o transporte de utentes. Na rubrica de serviços, a suspensão das actividades extra e da piscina motivaram uma redução no montante total de 5.835,74€. Foram contabilizados 10.745,10€ referentes a equipamentos de protecção individual para combate ao COVID-19. Este valor teria sido bastante mais elevado se não fosse algumas ofertas de particulares e empresas e especialmente a confecção de batas internamente pelos nossos colaboradores. Terão sido confeccionadas em 2020 cerca de 4.000 batas descartáveis, proporcionando uma poupança superior a 6.000€.

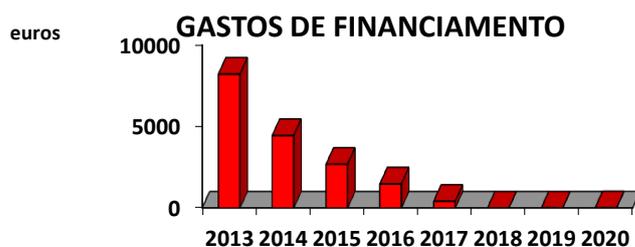
Apesar da situação pandémica ter obrigado a um reforço do quadro de pessoal os seus custos aumentaram apenas 0,88% uma vez que foi compensado por várias pequenas baixas, assistência a filhos e isolamentos profiláticos.

Os outros gastos e perdas tiveram uma redução significativa em 2020 justificáveis pelos custos com a formação POISE, acima identificada, e que não se verificaram em 2020. Os benefícios processados (apoios financeiros concedidos às famílias) referentes à resposta social de Acompanhamento e Apoio Social à comunidade foram de 7.600,08€ euros em 2020 assim distribuídos:

Medicamentos	1 250,73 €
Rendas de Casa	4 575,00 €
Produtos Alimentares	34,00 €
Água e eletricidade	1 607,05 €
Gás	46,00 €
Outros	87,30 €

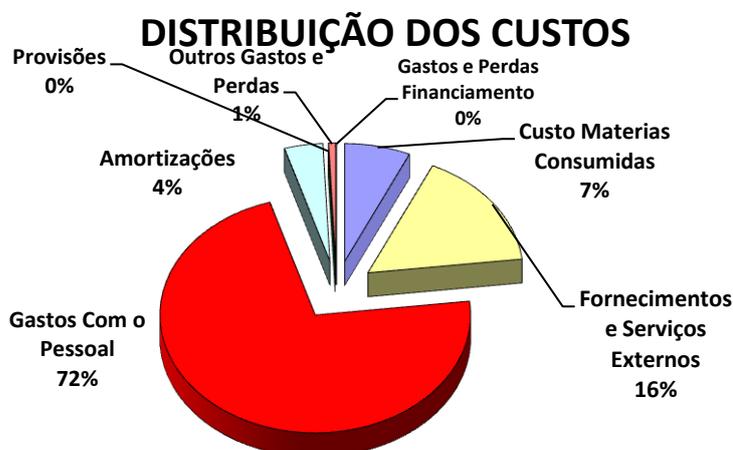
Refira-se que o apoio para a aquisição de produtos alimentares foi quase inexistente uma vez que a instituição entrega regularmente vários cabazes de produtos alimentares resultante de 2 parcerias, com a Segurança Social -POAPMC (Banco Alimentar) e com o grupo Jerónimo Martins. De referir que candidatura ao POAPMC (Banco Alimentar) efetuada em conjunto com várias outras IPSS do concelho permitiu entregar alimentos valorizados em mais de 30.000€.

Os gastos e perdas de financiamento foram residuais em 2020 em resultado da inexistência de empréstimos bancários neste exercício.



Como se pode constatar o total dos custos e perdas tiveram uma pequena redução de 5,11%.(-61.244,66€)

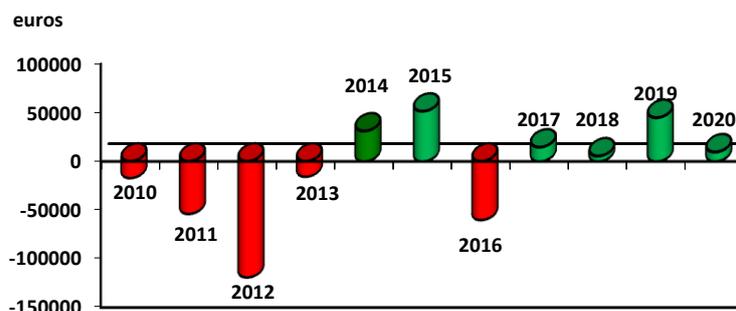
De salientar, por último, que as despesas com pessoal representam cerca de 72% do total de custos, + 4% do que no ano anterior.



5 – RESULTADOS

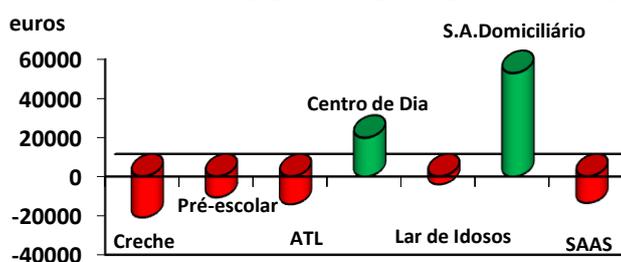
Em 2020 o Centro Social Dr. Crispim Teixeira Borges de Castro apresenta um Resultado Líquido do Exercício positivo de 9.567,68 euros. Este resultado, apesar da forte redução do valor recebido pelos utentes, foi possível pela manutenção e reforço das comparticipações da segurança social e pela redução da alimentação e dos fornecimentos e serviços externos que as suspensões das respostas sociais permitiram.

EVOLUÇÃO DOS RESULTADOS LIQUIDOS



Este resultado continua a motivar a Direção no propósito de procurar uma utilização racional dos recursos assente na redução de todos os custos supérfluos e na maximização possível dos proveitos. Tudo isto deverá ser conseguido mantendo e, se possível, melhorando as condições de conforto e bem-estar dos nossos utentes e a qualidade dos serviços a estes prestados mesmo tendo em conta a situação atual da pandemia.

RESULTADOS POR VALENCIA



6 – INVESTIMENTO NO EXERCÍCIO

Os bens do ativo imobilizado foram registados ao custo de aquisição. As amortizações foram efetuadas pelo método das quotas constantes. O investimento realizado em 2020 foi o seguinte:

RUBRICA	VALOR
Equipamento Básico	15 186,66 €
Ferramentas e Utensílios	619,44 €
TOTAL	15 806,10 €

7 – FACTOS RELEVANTES OCORRIDOS APÓS O TERMO DO EXERCÍCIO

Desde 31 de Dezembro de 2020 até à data de elaboração do presente relatório foi registado um novo confinamento no país e conseqüentemente decretado a suspensão temporária da creche, pré-escolar, ATL e Centro de Dia a 22 Janeiro.

8 – OBJECTIVO E PRESPECTIVAS PARA 2021

Os efeitos desta pandemia continuam a fazer-se sentir em 2021, nomeadamente com a necessidade de recurso ao Lay off dos colaboradores da área de infância motivados pelo suspensão temporária decretado por ordem governamental, em Janeiro 2021, das respostas sociais da infância e centro de dia e pela continuidade dos elevados gastos com EPI's, contudo a Direção continua a acompanhar de forma atenta os desenvolvimentos desta situação, a qual, dada a sua natureza, tem inerente um elevado grau de incerteza, quer quanto à duração, quer quanto à magnitude e extensão dos seus efeitos.

Neste contexto a Direção do Centro Social entende que as suas prioridades devem manter-se num conjunto de opções estratégicas cautelosas, no seguimento dos anos anteriores, com o equilíbrio entre as receitas e as despesas, apesar das incertezas que se abrem, com forte incidência na nossa área de atividade, desde o início de Março de 2020, pelo surgimento do surto pandémico COVID-19.

9 – SITUAÇÃO PERANTE A SEGURANÇA SOCIAL

A instituição tem todos os compromissos perante a segurança social em dia, sendo seu objetivo continuar a proceder desta forma.

10 – SITUAÇÃO PERANTE A ADMINISTRAÇÃO FISCAL

As responsabilidades da instituição perante a Administração Fiscal encontram-se devidamente regularizadas.

11 – PROPOSTA DE APROVAÇÃO DO RELATÓRIO E CONTAS

Assim, nos termos do exposto, a Direção propõe à Assembleia Geral o seguinte:

- 1- Aprovação do Relatório e Contas do ano de 2020, bem como do Parecer do Conselho Fiscal;
- 2- Que o resultado líquido do exercício de 2020, no valor de € 9.567,68 euros seja transferido para Resultados Transitados.

12 – OUTRAS INFORMAÇÕES

O Centro Social não dispõe de quaisquer sucursais, quer no território nacional, quer no estrangeiro.

Não foram realizados negócios entre a instituição e os seus dirigentes, nem lhes foram concedidos quaisquer empréstimos.

13 – CONSIDERAÇÕES FINAIS

Aos nossos Colaboradores deixamos uma mensagem de apreço pelo seu profissionalismo e empenho, os quais são elementos fundamentais para a sustentabilidade da instituição.

Queremos aqui expressar a nossa palavra de agradecimento a todos os nossos utentes e seus responsáveis pela preferência, confiança e distinção com que nos continuam a honrar, aos nossos fornecedores pelo seu empenhamento traduzido na qualidade dos seus serviços, à instituição de crédito pelo espírito de pronta colaboração e aos nossos associados.

Agradecemos aos doadores individuais que na sua declaração de rendimentos optaram pela consignação fiscal de 0,5% do seu IRS a favor da nossa instituição (valor recebido em 2020 – 2.952,72€).

Agradecimentos aos Órgãos Sociais pelo seu empenho e dedicação às causas do Centro Social Dr. Crispim.

Por último, uma palavra gratidão a todos aqueles que de alguma nos ajudaram neste ano especialmente complicado para todos tornando possível ultrapassar todos os obstáculos que a pandemia causou em 2020.

Milheirós de Poiares, 6 de Maio de 2021

CENTRO SOCIAL DR.CRISPIM TEIXEIRA BORGES DE CASTRO
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Contribuinte: 501236937

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados	10	387.958,90	450.415,52
Subsídios, doações e legados à exploração	17.13	730.808,53	756.256,54
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	77.807,73	94.064,87
Fornecimentos e serviços externos	17.14	185.099,05	199.229,80
Gastos com o pessoal	15	820.365,90	813.223,41
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos	17.15	27.793,89	36.387,47
Outros gastos	17.16	8.202,33	45.184,93
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		55.086,31	91.356,52
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	45.508,84	46.531,74
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		9.577,47	44.824,78
Juros e rendimentos similares obtidos	17.17	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	17.17	9,79	3,15
Resultados antes de impostos		9.567,68	44.821,63
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		9.567,68	44.821,63

CENTRO SOCIAL DR.CRISPIM TEIXEIRA BORGES DE CASTRO
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Contribuinte: 501236937

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2020	31 DEZ 2019
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	893.607,77	919.689,23
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis	5	0,00	0,00
Investimentos financeiros	17.1	3.532,95	2.750,94
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		897.140,72	922.440,17
Activo corrente			
Inventários	9	1.714,33	1.965,96
Créditos a receber	17.3	31.608,59	23.341,85
Estado e outros entes públicos	17.10	4.487,73	3.745,05
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	17.2	1.850,00	1.043,00
Diferimentos	17.5	3.472,26	3.347,07
Outros ativos correntes	17.4	7.310,07	68.640,16
Caixa e depósitos bancários	17.7	62.777,24	9.611,08
		113.220,22	111.694,17
Total do ativo		1.010.360,94	1.034.134,34
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	17.8	100.687,51	100.687,51
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		97.454,75	97.454,75
Resultados transitados		244.451,50	199.629,87
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		365.113,93	385.745,34
		807.707,69	783.517,47
Resultado líquido do período		9.567,68	44.821,63
Total dos fundos patrimoniais		817.275,37	828.339,10
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões	11	0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	8	0,00	0,00
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores	17.9	31.681,86	33.929,93
Estado e outros entes públicos	17.10	36.223,40	35.938,71
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	8	0,00	0,00
Diferimentos	17.5	3.421,20	18.824,64
Outros passivos correntes	17.11	121.759,11	117.101,96
		193.085,57	205.795,24
Total do passivo		193.085,57	205.795,24
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1.010.360,94	1.034.134,34

A Direcção

O responsável